



**ACTA DE LA TERCERA SESIÓN ORDINARIA 2023  
COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL  
INSTITUTO DE BECAS Y CRÉDITO EDUCATIVO DEL ESTADO DE SONORA  
COCODI-003/IBCEES-2023-3OR**

En la Ciudad de Hermosillo, Sonora, siendo las 13:00 horas del día veinte de octubre del año dos mil veintitrés, reunidos de manera presencial en la sala de juntas del Instituto de Becas y Crédito Educativo del Estado de Sonora ubicado en calle Olivares No.128 esquina Paseo de la Paz, Colonia Valle Grande, así como de manera virtual mediante plataforma zoom, los CC. C.P. Ana Martha Villalobos Robles, en representación del Presidente del Comité de Control y Desempeño Institucional designada por el C. Lic. Manuel Guillermo Cañez Martínez, Director General del IBCEES mediante oficio No. IBCEES-I-026-2023 de fecha 20 de octubre del presente año y Directora Administrativa; C.P. José Pedro Lerma Castillo, Vocal Ejecutivo del Comité de Control y Desempeño Institucional y Titular del Órgano Interno de Control; Lic. Claudia Paola Guardado Lugo, Vocal del Comité de Control y Desempeño Institucional y Subdirectora de Cartera; Lic. Joel Adrián Acuña Alcaraz, Vocal del Comité de Control y Desempeño Institucional y Subdirector de Infraestructura y Tecnologías de la Información, todos del Instituto de Becas y Crédito Educativo del Estado de Sonora; contamos también de manera virtual con la presencia de la Lic. Anel Cristina Valenzuela Espinoza, en representación del Lic. Néstor Paredes Lugo, Vocal del Comité de Control y Desempeño Institucional y Titular de la Unidad de Asuntos Jurídicos de la Secretaría de Educación y Cultura; Lic. Rosa Emma Ruíz Gutiérrez, Directora de Sistemas de Control Interno Institucional en su carácter de invitada; Ing. Flor María Cota García, invitada de la Secretaría de la Contraloría; de manera presencial se encuentra el Lic. Diego Francisco Encinas Luna, Director de Becas y Crédito e invitado permanente; Lic. Karina Durazo Durán Subdirectora de Desarrollo Organizacional e invitada permanente; C. José Hugo Valencia Romero, Titular de la Unidad de Transparencia e invitado permanente; C.P. María Alejandra Orduño Fragoza, Encargada de despacho de la Dirección de Gestión Financiera, invitada; Lic. Sara Aboytes Wilson, enlace de Administración de Riesgos y la C. Aileth Lilian Rodríguez López, Subdirectora de Planeación y Evaluación del Desempeño del Instituto de Becas y Crédito Educativo del Estado de Sonora, con la finalidad de dar cumplimiento a lo establecido en el Marco Integrado de Control Interno para la Administración Pública Estatal de Sonora y en el Título Cuarto, Comité de Control y Desempeño Institucional (COCODI) de su Manual Administrativo, se procede a llevar a cabo la sesión ordinaria COCODI-003/IBCEES-2023-3OR del Comité de Control y Desempeño Institucional que en lo subsecuente se denominará COCODI, bajo el siguiente orden del día:



## ORDEN DEL DÍA

- I. Lista de asistencia
- II. Verificación y declaración de quórum legal
- III. Lectura y aprobación del orden del día
- IV. Seguimiento de acuerdos
- V. Desarrollo de la sesión
  - 1) Control interno
  - 2) Cuenta pública y administración
  - 3) Fiscalización y auditoría
  - 4) Transparencia e integridad
- VI. Asuntos generales
- VII. Resumen de acuerdos de la presente reunión
- VIII. Clausura

Da la bienvenida y agradecimiento por asistir a la sesión la C.P. Ana Martha Villalobos Robles, en su carácter de representante del Presidente del COCODI y Directora de Administración del Instituto de Becas y Crédito Educativo del Estado de Sonora, cediendo la palabra al Vocal Ejecutivo del Comité para dar inicio a la sesión.

**I y II: LISTA DE ASISTENCIA, VERIFICACIÓN Y DECLARACIÓN DEL QUÓRUM LEGAL:** El Vocal Ejecutivo, C.P. José Pedro Lerma Castillo, verifica de manera presencial, así como virtual a los asistentes y declara existente el quórum reglamentario para llevar a cabo la presente sesión.

**III: LECTURA Y APROBACIÓN DEL ORDEN DEL DÍA:** La C.P. Ana Martha Villalobos Robles, en su carácter de representante del Presidente del COCODI da lectura al orden del día propuesto para la sesión y somete a votación su aprobación, siendo aprobado por unanimidad de votos.

**IV. SEGUIMIENTO DE ACUERDOS:** la C.P. Ana Martha Villalobos Robles, en su carácter de representante del Presidente del COCODI cede el uso de la voz a la Subdirectora de Planeación y Evaluación del Desempeño, C. Aileth Lilian Rodríguez López para dar inicio a la exposición con la presentación de los acuerdos tomados en la sesión anterior del COCODI celebrada el pasado 20 de julio del 2023, correspondiente al II trimestre de 2023.

Haciendo uso de la voz, la Subdirectora de Planeación y Evaluación del Desempeño inicia su exposición dando lectura al seguimiento de los acuerdos derivados de la anterior sesión del COCODI relativa al II Trimestre de 2023:



INSTITUTO DE  
BECAS Y CRÉDITO  
EDUCATIVO

ACUERDO	RESPONSABLE	AVANCE	SEGUIMIENTO	FECHA CUMPLIMIENTO	
CI-4/IV-21	ACTUALIZAR MANUAL DE ORGANIZACIÓN	PLANEACION	95%	EN PROCESO DE ACTUALIZACIÓN	31/12/2023
CI-5/IV-21	ACTUALIZAR MANUAL DE PROCEDIMIENTOS	PLANEACION	95%	EN PROCESO DE ACTUALIZACIÓN	31/12/2023
CI-6/IV-21	ACTUALIZAR REGLAMENTO DE OTORGAMIENTO DE BECAS Y CRÉDITO	PLANEACION	100%	TERMINADO	31/12/2023

ACUERDO	ACTIVIDADES	SEGUIMIENTO	AVANCE	FECHA CUMPLIMIENTO
CI4 1.15/18  U.A. RESPONSABLE COORDINADOR DE ARCHIVOS D.G. GESTIÓN FINANCIERA	SOFTWARE DIGITALIZACIÓN • SE LICITARÁ EL SERVICIO DE ESCANEADO DE DOCUMENTOS	SE ADQUIRIÓ EL SOFTWARE DE DIGITALIZACIÓN "INTERGOB" YA INSTALADO EN LAS ÁREAS.  NO SE REALIZÓ LA LICITACIÓN POR MOTIVOS DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL	100%	3ER TRIMESTRE 2023
	<b>ACTIVIDADES PENDIENTES DEL PROGRAMA DE DESARROLLO ARCHIVISTICO</b>			
	VERIFICACIÓN DE LOS MANUALES DE PROCEDIMIENTOS, DE ORGANIZACIÓN, ADMINISTRACIÓN Y CONSERVACIÓN DE ARCHIVOS	SE INCLUYÓ ESTA ACTIVIDAD EN EL PADA 2023	EN PROCESO	31/12/2023
REORGANIZAR EL ARCHIVO DE CONCENTRACION	EN ESPERA QUE EL CONSEJO ESTATAL DE ARCHIVOS EMITA LOS LINEAMIENTOS DEL MECANISMO PARA LA DESTRUCCIÓN DE DOCUMENTOS	EN PROCESO	31/12/2023	

ACUERDO	ACCIONES PERMANENTES	SEGUIMIENTO	AVANCE	FECHA
CI4 1.14/18  OBJETIVO: SALVAGUARDAR LA CONFIDENCIALIDAD Y EL DERECHO HUMANO A LA PRIVACIDAD DE LOS TITULARES DE LA INFORMACIÓN QUE POR ALGÚN MOTIVO LA HAYAN PUESTO A DISPOSICIÓN DE ESTE INSTITUTO.  ACUERDO GLOBAL COMPLETADO AL 70% EN 3er. TRIMESTRE 2023  U.A. RESPONSABLE: TRANSPARENCIA CON APOYO DE INFRAESTRUCTURA INFORMÁTICA	1. REVISIÓN DE LAS BASES DE DATOS DEL INSTITUTO  INVENTARIAR: LOS DATOS PERSONALES QUE TIENE BAJO SU RESGUARDO	ANÁLISIS ARQUITECTURA DE BASES DE DATOS Y SISTEMAS DE IBCEES PARA SU MIGRACIÓN A UN SERVICIO TERCERIZADO EN LA NUBE  BASES DE DATOS MIGRADAS: • BENEFICIARIOS DE BECAS DE UNIVERSIDADES PÚBLICAS 2023-1 Y 2023-2 • BENEFICIARIOS DE BECAS DE ESCUELAS PARTICULARES NIVEL BÁSICO Y SUPERIOR CICLO ESCOLAR 2023-2024  PENDIENTES: • BENEFICIARIOS DE BECAS DE ESCUELAS PÚBLICAS NIVEL BÁSICO CICLO ESCOLAR 2023-2024	65%	31 DIC 2023
	2. ELABORACIÓN DE DOCUMENTOS DE SEGURIDAD, CONFIDENCIALIDAD Y TRATAMIENTO DE LA INFORMACIÓN  PARA EL PERSONAL Y PRESTADORES DE SERVICIOS QUE POR ALGÚN MOTIVO OBTENGAN ACCESO A DATOS PERSONALES BAJO RESGUARDO DEL INSTITUTO	• DOCUMENTO DE SEGURIDAD EN PROCESO  • SE ELABORÓ LA CARTA COMPROMISO DE NO DISPERSIÓN DE DATOS PERSONALES Y SE ENVIÓ AL ABOGADO PARA SU VoBo.	50%	31 DIC 2023



INSTITUTO DE  
BECAS Y CRÉDITO  
EDUCATIVO  
SECRETARÍA DE EDUCACIÓN

CATEGORÍA DE RIESGO	ASPECTO	OPORTUNIDAD DE MEJORA	SEGUIMIENTO	AVANCE	RESPONSABLE	FECHA
CH02M-22	IDENTIFICAR Y ANALIZAR EL SISTEMA DE CONTROL INTERNO, SU EVALUACIÓN Y DIFUSIÓN DE RESULTADOS	<p>Implementar un proceso para la identificación, análisis de los cambios en las condiciones internas y externas que puedan impactar el control interno. (PAE 47)</p> <p>Diseñar las actividades de control a fin de alcanzar los objetivos y responder a los riesgos. (PAE 55)</p> <p>Implementar un proceso de comunicación interna en la institución. (PAE 56)</p> <p>Implementar acciones para la detección de problemas, evaluación y presentar acciones correctivas. (PAE 73)</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>SE IMPARTIÓ CAPACITACIÓN SOBRE LA ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS Y METODOLOGÍA DE ESTABLECIMIENTO DE CONTROLES PARA MITIGARLOS</li> <li>REUNIONES DE TRABAJO PARA ANALIZAR EL INVENTARIO DE RIESGOS Y ESTABLECIMIENTO DE SUS ACTIVIDADES DE CONTROL</li> <li>DEFINICIÓN DE UN RIESGO POR UNIDAD ADMINISTRATIVA DEL INSTITUTO</li> <li>EMISIÓN DEL PTAR 2023 (MATRIZ DE RIESGOS 2023)</li> </ul>	100%	DIRECCIÓN GENERAL DE PLANEACIÓN / TI / OIC	31/12/2023

## V: DESARROLLO DE LA SESIÓN:

### Punto 1: CONTROL INTERNO

Como primer punto correspondiente al apartado del Control Interno, la Subdirectora de Planeación y Evaluación del Desempeño, C. Aileth Lilian Rodríguez López informa que la autoevaluación del Sistema de Control Interno Institucional se realizará el próximo día 07 noviembre del 2023.

Dentro del Programa de Trabajo de Control Interno, la Subdirectora de Planeación y Evaluación del Desempeño, C. Aileth Lilian Rodríguez López informa que, con fundamento en el Manual Administrativo del Marco Integrado de Control Interno para la Administración Pública Estatal de Sonora, Numeral 13, Inciso II, a la fecha han sido entregados en tiempo y forma el primer, segundo y tercer reporte de avances trimestrales PTCI 2023.

Dentro de la Administración de Riesgos la Subdirectora de Planeación y Evaluación del Desempeño, C. Aileth Lilian Rodríguez López comenta que las acciones que se han llevado a cabo para determinar el PTAR 2023 son las siguientes:

- I. Emisión de la matriz de riesgos institucional IBCEES 2023
- II. En la 1ra. Sesión extraordinaria del COCODI 2023, realizada el día 30 de agosto de 2023, se autorizó por el comité la matriz de riesgos institucional IBCEES 2023.
- III. Una vez emitida y autorizada por el Comité, se publicó la matriz de riesgos en la página web del Instituto.
- IV. En el 3er. Reporte de Avance Trimestral del PTAR se plasmó el seguimiento de los 6 riesgos institucionales.

Dentro del rubro de Tecnologías de la Información señala que no se registraron altas o bajas de equipos en el periodo y las actividades realizadas por el área correspondiente son las siguientes:



SITIO	DESCRIPCIÓN	SOLICITANTE
PLASA	ADECUACIÓN DE LA MIGRACIÓN DE INFORMACIÓN DE LAS CONVOCATORIAS NATIVAS DEL SISTEMA INSTALADO EN LA NUBE	SUBDIRECCIÓN DE INFRAESTRUCTURA Y T.I.
PLASA	MODIFICACIÓN A LA GENERACIÓN DE NÓMINAS DE PAGO DE BECAS, GENERACIÓN DE CHEQUES E IMPRESIÓN DE CHEQUES, PARA TENER OPCIÓN DE IMPRIMIR EN ORDEN ALFABÉTICO O ORDEN POR LOCALIDAD DE LA ESCUELA	DIRECCION ADMINISTRATIVA/ DIRECCIÓN DE BECAS Y CREDITO
PLASA	REPORTEADOR PARA CONVOCATORIAS DE BECAS EXPORTABLE A EXCEL, EN BASE A LO PAGADO O EN BASE A LOS GANADORES CON MÚLTIPLES FILTROS PARA SELECCIONAR	DIRECCIÓN DE BECAS Y CREDITO
PLASA	MEJORAS AL FORMATO DE MEDIACION, ACTUALIZACION E INTEGRACIÓN DE INFORMACIÓN	SUBDIRECCIÓN DE CARTERA Y RECUPERACIÓN
PLASA	MODIFICACIÓN A LA GENERACIÓN DE NÓMINAS DE DESCUENTO VIA NOMINA	SUBDIRECCIÓN DE CARTERA Y RECUPERACIÓN
PLASA	MODIFICACION A ESTADOS FINANCIEROS (LIBRO DIARIO, LIBRO MAYOR)	SUBDIRECCIÓN DE CONTABILIDAD Y FINANZAS
PLASA	REPORTEADOR PARA LA CARTERA MENSUAL, EN BASE A LA INFORMACIÓN AL DIA PRIMERO DEL MES EN CURSO	SUBDIRECCIÓN DE INFRAESTRUCTURA Y T.I.

SITIO	DESCRIPCIÓN	SOLICITANTE
PLASA	MODIFICACIONES VARIAS A REPORTES Y REPORTEADOR DE NOMINAS DE BECAS, ENTREGA DE CHEQUES DE BECAS Y CONCENTRADOS	SUBDIRECCIÓN DE INTEGRACIÓN DE PAGOS A BENEFICIARIOS
PLASA	MODIFICACIÓN A LA OPCIÓN GESTIÓN DE CARTERA EN LA SECCIÓN DE CORREO ELECTRÓNICO DEL ACREDITADO	SUBDIRECCIÓN DE CARTERA Y RECUPERACIÓN
PLASA	MODIFICACIONES VARIAS A LOS REPORTES DE ASIGNACIÓN AL DÍA PRIMERO Y AL REPORTE DE ESTADÍSTICAS DE GESTIÓN ESPECIFICA	SUBDIRECCIÓN DE CARTERA Y RECUPERACIÓN
PLASA	PARAMETRIZACION DE LAS FIRMAS DE LAS ÓRDENES DE PAGO, LAS NÓMINAS DE CRÉDITO EDUCATIVO, REQUISICIONES, ÓRDENES DE COMPRA, PÓLIZAS CONTABLES, CAJA CHICA, GASTOS A COMPROBAR	SUBDIRECCIÓN DE INFRAESTRUCTURA Y T.I. /SUBDIRECCIÓN DE INTEGRACIÓN DE PAGOS A BENEFICIARIOS
PLASA	CONTROL DE CONTRATOS A GENERAR SEGÚN ORIGEN DEL CRÉDITO EDUCATIVO Y FECHA DE SU SOLICITUD EN LA PÁGINA WEB	DIRECCIÓN DE BECAS Y CRÉDITO
PLASA	SERVICIOS PERSONALES, INTEGRACIÓN DE PERCEPCIONES Y DEDUCCIONES EN BASE A ARCHIVOS ENVIADOS POR LA DIRECCIÓN DE RECURSOS HUMANOS DE GOBIERNO DEL ESTADO	SUBDIRECCIÓN DE DESARROLLO ORGANIZACIONAL
PLASA	MODIFICACIONES A LA PÓLIZA DE EGRESOS DEL PROGRAMA BÉCALOS, CAMBIO DE CUENTAS EN EL REGISTRO CONTABLE	SUBDIRECCIÓN DE CONTABILIDAD Y FINANZAS

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*

*[Large handwritten signature]*



SITIO	DESCRIPCIÓN	SOLICITANTE
PLASA	FILTROS DE SEGURIDAD EN LA GENERACIÓN Y APLICACIÓN DE LAS REGENERACIONES DE CRÉDITO EDUCATIVO, ASÍ COMO CAMBIO EN EL PROCESO DE RECUPERACIÓN DE LOS IMPORTES ESTIMADOS POR COMISIÓN POR REGENERACIÓN EN ABOGADOS EXTERNOS	SUBDIRECCIÓN DE CARTERA Y RECUPERACIÓN
PLASA	CONDICIONAR LAS REGENERACIONES CON ABONO INICIAL PREVIO A LA ELABORACIÓN DE UNA REGENERACIÓN, EL CUAL DEBE SER VALIDADO POR EL SISTEMA. IMPLEMENTACIÓN DE PROCESO ELECTRÓNICO DE AUTORIZACIÓN PARA OMITIR PAGO INICIAL EN CASOS ESPECIALES O PARCIALES	SUBDIRECCIÓN DE CARTERA Y RECUPERACIÓN
PLASA	MODIFICACIÓN A LOS FORMATOS TRIMESTRALES DE CUENTA PÚBLICA OMITIR LEYENDA RELATIVA AL SISTEMA ESTATAL DE EVALUACIÓN (ETCAXXX)	SUBDIRECCIÓN DE CONTABILIDAD Y FINANZAS
PLASA	MODIFICACIONES EN LOS PROCESOS DE ASIGNACIÓN DE CARTERA INTERNA Y EXTERNA ENCAMINADAS A LA AUTOMATIZACIÓN DEL PROCESO	SUBDIRECCIÓN DE INFRAESTRUCTURA Y T.I.
PLASA	MODIFICACIÓN DE LOS REPORTES DE DESARROLLO ORGANIZACIONAL RELATIVOS A VACACIONES DE EMPLEADOS	SUBDIRECCIÓN DE DESARROLLO ORGANIZACIONAL
PORTAL	MIGRACIÓN DE LA INFORMACIÓN DEL ANTERIOR PORTAL DE BECAS Y CRÉDITO AL NUEVO ALOJAMIENTO EN LOS SERVIDORES DE OFICIALÍA MAYOR	UNIDADES ADMINISTRATIVAS DEL INSTITUTO

A continuación, con fundamento en los numerales 14 y 25 del Manual Administrativo del Marco Integrado de Control Interno para la Administración Pública Estatal de Sonora, el Vocal Ejecutivo, C.P. José Pedro Lerma Castillo presenta al COCODI los Informes de evaluación del Órgano Interno de Control al Reporte de Avances Trimestral del Programa de Trabajo de Control Interno y de Programa de Trabajo de Administración de Riesgos de la Entidad del segundo trimestre de 2023, no habiendo comentarios al respecto por parte de los integrantes del Comité.

**Punto 2: CUENTA PÚBLICA Y ADMINISTRACIÓN.**

Informa la Subdirectora de Planeación y Evaluación del Desempeño el avance al tercer trimestre del 2023 de los indicadores de gestión del Instituto, focalizando la atención en lo que respecta a:

**III TRIMESTRE 2023**

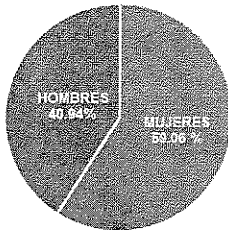
PROGRAMA	MEDIDA	META PROGRAMADA		REALIZADO			
		ANUAL	TRIMESTRAL	TRIMESTRAL	PORCENTAJE META TRIMESTRAL	ACUMULADO ANUAL	AVANCE META ANUAL %
<b>BECAS Y APOYOS A LA EDUCACIÓN</b>							
BECAS Y ESTÍMULOS EDUCATIVOS OTORGADOS A ESTUDIANTES DE ESCUELAS PÚBLICAS DE NIVEL BÁSICO EN SONORA	BECA	46,000	793	641	80.83%	48,402	105.22%
BECAS OTORGADAS A ESTUDIANTES DE ESCUELAS PÚBLICAS DE NIVEL MEDIO SUPERIOR Y SUPERIOR EN SONORA	BECA	37,280	645	69	10.70%	25,386	68.10%
BECAS OTORGADAS A ESTUDIANTES DE ESCUELAS PRIVADAS DE NIVEL BÁSICO EN SONORA	BECA	7,624	6600	8146	123.4	8662	113.61%
BECAS OTORGADAS A ESTUDIANTES DE ESCUELAS PRIVADAS DE NIVEL SUPERIOR EN SONORA	BECA	1,670	1438	1887	131.2%	2851	170.72%
ÍNDICE DE COBERTURA DE BECAS Y ESTÍMULOS EDUCATIVOS (anual) <i>Matrícula 2023 847,726 estudiantes</i>	%	10.92%				12.427%	



PROGRAMA	MEDIDA	META PROGRAMADA			REALIZADA		
		ANUAL	II TRIM	III TRIM	LOGRO META TRIM	ACUMULADO ANUAL	AVANCE META ANUAL %
<b>FINANCIAMIENTO EDUCATIVO</b>							
CREDITOS EDUCATIVOS OTORGADOS	CRÉDITO	8,284	2,067	2352	113.7%	6102	73.66%
PROPORCIÓN DE CRÉDITOS EDUCATIVOS OTORGADOS A MUJERES ESTUDIANTES	CRÉDITO	50.00%			59.98%		
RECURSOS FINANCIERO OTORGADO PARA CRÉDITO EDUCATIVO	PESOS	108,855,373.15	28,042,973.29	40,493,195.03	144.40%	97,062,216.34	89.33%
ÍNDICE DE COBERTURA DE CRÉDITOS EDUCATIVOS (anual) <i>Matricula 2023: 947,726 estudiantes</i>	%	0.980%			0.720%		

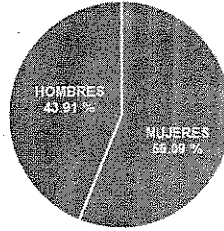
PROGRAMA	MEDIDA	META PROGRAMADA			REALIZADA		
		ANUAL	II TRIM	III TRIM	LOGRO META TRIM	ACUMULADO ANUAL	AVANCE META ANUAL %
<b>RECUPERACIÓN DE CRÉDITOS EDUCATIVOS OTORGADOS</b>							
CARTERA VENCIDA RECUPERADA	PESOS	120,000,000.00	28,195,577.67	30,273,734.14	107.37%	89,325,599.48	74.44%

### EQUIDAD DE GENERO 3<sup>ER</sup> TRIMESTRE 2023



Se otorgaron 2352  
Créditos educativos

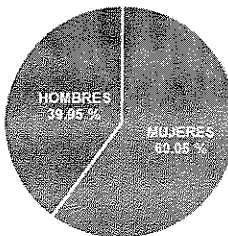
Mujeres: 1,389  
Hombres: 963



Se otorgaron 10,743  
Becas y Estímulos

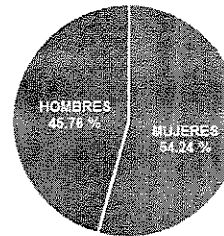
Mujeres: 5,880  
Hombres: 4,863

### EQUIDAD DE GENERO ACUMULADO 2023



Se otorgaron 6,100  
Créditos educativos

Mujeres: 3,663  
Hombres: 2,437



Se otorgaron 85,301  
Becas y Estímulos

Mujeres: 45,748  
Hombres: 39,553



**AVANCE PRESUPUESTAL AL TERCER TRIMESTRE 2023**

CAPÍTULO	EGRESOS APROBADO	AMPLIACIONES / REDUCCIONES	EGRESOS MODIFICADO	COMPROMETIDO	DEVENGADO	EJERCIDO
1000 SERVICIOS PERSONALES	65,979,985.00	539,051.82	66,519,036.82	66,519,036.82	46,787,169.57	46,787,169.57
2000 MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	1,035,100.00	1,035,100.00	739,767.43	731,366.58	716,113.87
3000 SERVICIOS GENERALES	27,345,166.01	-561,090.73	26,784,075.28	12,957,918.52	12,388,802.86	11,895,252.65
4000 TRANSFERENCIAS DE RECURSOS FISCALES	665,985,900.90	3,518,000.00	669,503,900.90	307,745,136.73	307,745,136.73	307,745,136.73
<b>TOTAL DEL GASTO</b>	<b>759,311,051.91</b>	<b>4,531,061.09</b>	<b>763,842,113.00</b>	<b>387,961,859.50</b>	<b>367,652,475.75</b>	<b>367,143,672.82</b>

También se informa que hubo 14 bajas y 7 altas de personal al cierre del tercer trimestre 2023.

Así mismo la Subdirectora de Planeación y Evaluación del Desempeño, Aileth Lilian Rodríguez López, así como la C.P. Ana Martha Villalobos Robles, Directora de Administración del Instituto informan que se ha solicitado presupuesto para continuar avanzado con el Programa Interno de Protección Civil para el ejercicio 2024.





En este punto la Subdirectora de Planeación y Evaluación del Desempeño propone la aprobación de los siguientes acuerdos:

ACUERDO	RESPONSABLE	FECHA CUMPLIMIENTO
CI – 1/III-23 ACTUALIZACIÓN DE MANUAL DE ORGANIZACIÓN Y MANUAL DE PROCEDIMIENTOS	PLANEACION	31 / 01 / 2024
CI4.1.15/18 SOFTWARE DIGITALIZACIÓN * SE LICITARÁ EL SERVICIO DE ESCANEADO DE DOCUMENTOS	COORDINADOR DE ARCHIVOS/DIR. GESTIÓN FINANCIERA	2024

### Punto 3: FISCALIZACIÓN Y AUDITORÍA:

Expone la Subdirectora de Planeación y Evaluación del Desempeño cuadro con información de observaciones y recomendaciones del Instituto Superior de Auditoría y Fiscalización, así como del Órgano Interno de Control:

#### AUDITORIAS

ENTE FISCALIZADOR	2021	2022	2023	UNIDAD ADMVA. RESP.	CONSIDERACIONES	STATUS
ISAF	4			TODAS	RECOMENDACIONES ATENDIDAS Y SOLVENTADAS. EN ANÁLISIS ISAF	* PPRA, EN ESPERA DE NOTIFICACIÓN
ISAF		14		PLANEACION	RECOMENDACIONES	EN PROCESO
ISAF		4		CONTABILIDAD	TRABAJANDO EN COORDINACION CON CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL PARA LA RESOLUCIÓN DE OBSERVACIONES EN PRE CIERRE	PARCIALMENTE ATENDIDA

ENTE FISCALIZADOR	2023	UNIDAD ADMVA. RESP.	CONSIDERACIONES	STATUS
OIC	1	CONTABILIDAD Y FINANZAS	CONCLUIDAS	TERMINADA 100%
OIC	1	BECAS Y CRÉDITO	EN ESPERA DE INFORME	EN ESPERA DE INFORME



Presenta además las observaciones pendientes de solventar al ISAF, así como las auditorías a realizar por parte del Órgano Interno de Control.

### OBSERVACIONES

ENTIDAD AUDITADA	ENTE FISCALIZADOR	OBSERVACIONES	UNIDAD ADIVA RESP.	STATUS	COMENTARIOS
		2022			
IBCEES	ISAF	4	CONTABILIDAD Y FINANZAS	SE ENVIO RESPUESTA POR PARTE DE LA ENTIDAD	TRABAJANDO CON CONTABILIDAD GOBERNAMENTAL PARA LA SOLVENTACION CON ISAF

### AUDITORÍAS PROGRAMADAS OIC 2023

FECHA DE VISITA	RECURSO, PROYECTO O FONDO A REVISIÓN Y TIPO DE REVISIÓN	UNIDADES ADMINISTRATIVAS INVOLUCRADAS
I TRIMESTRE	AUDITORIA INTEGRAL FINANCIERA	CONTABILIDAD / ADMINISTRACIÓN
II TRIMESTRE	AUDITORIA A OTORGAMIENTO DE CRÉDITOS, AVANCE TRIMESTRAL DEL POA	CRÉDITOS / ADMINISTRACIÓN
III TRIMESTRE	AUDITORIA A RECUPERACIÓN DE CRÉDITOS, AVANCE DE POA	CARTERA / ADMINISTRACIÓN
IV TRIMESTRE	AUDITORIA A SISTEMA INSTITUCIONAL DE ARCHIVOS, OTORGAMIENTO DE BECAS, AVANCE TRIMESTRAL DE POA	GESTION FINANCIERA / BECAS / ADMINISTRACIÓN

#### Punto 4: TRANSPARENCIA E INTEGRIDAD:

Informa en este punto la Subdirectora de Planeación y Evaluación del Desempeño las actividades más relevantes del Comité de Integridad del Instituto destacando el avance del 100% en las 5 acciones presentadas.

Hace mención de la información proporcionada por la Unidad de Transparencia del Instituto, siendo 18 solicitudes de transparencia recibidas competentes a la Entidad.

Informa acerca del cumplimiento al 100% de la I evaluación al portal de transparencia de la Entidad en cuanto a la Ley General de Transparencia y a la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública del Estado de Sonora.

En cuanto a las declaraciones de situación patrimonial señala que durante el tercer trimestre del 2023 se presentó ante la Secretaría de la Contraloría General, 06 declaraciones iniciales, agregando que se presentó al 100 % por parte de los servidores públicos obligados a presentar su situación patrimonial de un padrón de 118 sujetos obligados, así como 04 declaraciones de conclusión del encargo o finales.



En este punto la Subdirectora de Planeación y Evaluación del Desempeño, C. Aileth Lilian Rodríguez López, somete a consideración del Comité la modificación del siguiente acuerdo, el cual es aprobado por Unanimidad:

ACUERDO	ACCIONES POR REALIZAR	SEGUIMIENTO	AVANCE	FECHA
CM 1.1 4/19 <b>IMPLEMENTAR UN SISTEMA DE PROTECCIÓN DE DATOS PERSONALES</b>	<b>2. ELABORACIÓN DE DOCUMENTOS DE SEGURIDAD, CONFIDENCIALIDAD Y TRATAMIENTO DE LA INFORMACIÓN</b>  PARA EL PERSONAL Y PRESTADORES DE SERVICIOS QUE POR ALGUN MOTIVO OBTENGAN ACCESO A DATOS PERSONALES BAJO RESGUARDO DEL INSTITUTO.	<ul style="list-style-type: none"> <li>DOCUMENTO DE SEGURIDAD</li> <li>CARTA COMPROMISO DE NO DISPERSION DE DATOS PERSONALES EN VALIDACION POR EL ABOGADO Y RECABAR FIRMAS DE LOS EMPLEADOS</li> </ul>	50%	REAGENDAR 31 DIC 2023

#### VI: ASUNTOS GENERALES:

A continuación, se presenta el calendario de sesiones del ejercicio 2023:

Numero de Sesión Ordinaria	Trimestre Evaluado	Fecha
1era Sesión 2023	I Trimestre	21 de Abril 2023
2da Sesión 2023	II Trimestre	20 de julio 2023
3era Sesión 2023	III Trimestre	20 de Octubre 2023
4ta Sesión 2023	IV Trimestre	18 de Enero de 2024



## VII: LECTURA DE RESUMEN DE ACUERDOS DE LA SESIÓN.

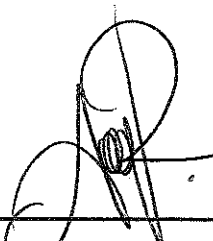
Se menciona el resumen de acuerdos tomados en la presente sesión, así como las fechas de realización:


ACUERDO	RESPONSABLE	FECHA CUMPLIMIENTO
CI4.1.14/18 IMPLEMENTAR UN SISTEMA DE PROTECCIÓN DE DATOS PERSONALES	<ul style="list-style-type: none"><li>DOCUMENTO DE SEGURIDAD</li><li>CARTA COMPROMISO DE NO DISPERSIÓN DE DATOS PERSONALES CON LAS FIRMAS DE LOS EMPLEADOS</li></ul> UNIDAD DE TRANSPARENCIA	31 / 12 / 2023
CI4.1.15/18	<ul style="list-style-type: none"><li>SOFTWARE DIGITALIZACIÓN</li><li>SE LICITARÁ EL SERVICIO DE ESCANEADO DE DOCUMENTOS</li></ul> COORDINADOR DE ARCHIVOS / DIRECCIÓN DE GESTIÓN FINANCIERA	31 / 12 / 2024
CI – 1/III-23	<ul style="list-style-type: none"><li>ACTUALIZACIÓN MANUAL DE ORGANIZACIÓN Y MANUAL DE PROCEDIMIENTOS</li></ul> PLANEACION	31 / 01 / 2024

## VIII: CLAUSURA:

Por último, la C.P. Ana Martha Villalobos Robles, en representación del Presidente del Comité de Control y Desempeño Institucional agradece a los asistentes su presencia, dando por concluida la Tercera Sesión Ordinaria del Comité de Control y Desempeño Institucional para el ejercicio 2023, siendo las 13 horas con 45 minutos del día viernes 20 de octubre del 2023.

### DE LOS MIEMBROS PROPIETARIOS

  
\_\_\_\_\_  
**COORDINADORA DE CONTROL INTERNO**  
**C.P. ANA MARTHA VILLALOBOS ROBLES**  
En representación de:  
**LIC. MANUEL GUILLERMO CAÑEZ MARTINEZ**  
Director General del IBCEES

  
\_\_\_\_\_  
**VOCAL EJECUTIVO**  
**C.P. JOSÉ PEDRO LERMA CASTILLO**  
Titular del Órgano Interno de Control



**VOCAL**  
**L.C.C. JOEL ADRIÁN ACUÑA ALCARAZ**  
Subdirector de Infraestructura y  
Tecnologías de la Información

**VOCAL**  
**LIC. ANEL CRISTINA VALENZUELA  
ESPINOZA**  
En representación de:  
**LIC. NÉSTOR PAREDES LUGO**  
Titular de la Unidad Jurídica de la SEC

**VOCAL**  
**LIC. CLAUDIA PAOLA GUARDADO LUGO**  
Subdirectora de Cartera

**LIC. ROSA EMMA RUÍZ GUTIERREZ**  
Dir. de Sistemas de Control Interno Institucional  
En representación de:  
**LIC. MARIO MANUEL VELEZ VILLA**  
Director General de Desarrollo Administrativo

**INVITADA**  
**ING. FLOR MARIA COTA GARCÍA**  
Invitada de Secretaría de la Contraloría  
General

**INVITADA**  
**LIC. KARINA DURAZO DURÁN**  
Subdirectora de Desarrollo Organizacional

**INVITADA**  
**C.P. MARÍA ALEJANDRA ORDUÑO FRAGOZA**  
Encargada de Despacho de la Dirección de  
Gestión Financiera

**INVITADO PERMANENTE**  
**LIC. SARA ABOYTES WILSON**  
Enlace de Administración de Riesgos



---

**INVITADO**  
**LIC. DIEGO FRANCISCO ENCINAS LUNA**  
Director de Becas y Crédito

---

**INVITADO**  
**C. JOSÉ HUGO VALENCIA ROMERO**  
Titular de la Unidad de Transparencia

---

**INVITADO PERMANENTE**  
**C. AILETH LILIAN RODRIGUEZ LÓPEZ**  
Subdirectora de Planeación y Evaluación del  
Desempeño

LA PRESENTE HOJA DE FIRMAS FORMA PARTE DEL ACTA DE LA TERCERA SESIÓN ORDINARIA 2023 DEL COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL DEL INSTITUTO DE BECAS Y CRÉDITO EDUCATIVO DEL ESTADO DE SONORA, CELEBRADA EL 20 DE OCTUBRE DE 2023.